Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

04.10.2019 жылғы № 111010000-4-6-75861

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 04.10.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 131240024934, Ақмола облысының ішкі саясат басқармасының "Конфессияаралық қатынастарды талдау және дамыту орталығы" мемлекеттік коммуналдық мекемесі хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Руководитель
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Ақмола облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Хамитов Мухамед Жанбекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, тәуекелдерді басқару жүйесі негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3574325-1 Облыстың имамдарына арналған оқыту семинарларын өткізу бойынша конкурс қызметін көрсету Лоттың № 24966599-ОК4 Конференцияларды/семинарларды/форумдарды/конкурстарды/корпоративтік/спорттық/мәдени/мерекелік және ұқсас іс-шараларды ұйымдастыру/өткізу бойынша қызметтер камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, ведущим специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Хамитовым М.Ж. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке №3574325-1 «Услуга по проведению конкурса по проведению обучающих семинаров для имамов области» способом открытого конкурса, (4-е направление). Организатором, которого является КГУ «Центр анализа и развития межконфессиональных отношений» управления внутренней политики Акмолинской области» (далее - Организатор), на основании обращении: ТОО «SLV-group.kz» №55076, ОО «Үш байлық» №54559 поступившего посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно п.1 ст.9 Закона «К потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратного размера месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы». Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона «Потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг» 2) установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; 3) установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. Согласно пп.1) п.150 Правил «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: «несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации (аукционной документации)»; «несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации». Согласно пп.2)

п.150 Правил «если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей)». Согласно п.4 примечания к Приложению 6 к Конкурсной документации «В случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года». Согласно п.1 примечания к Приложению 6 к Конкурсной документации «В случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур». Согласно п.2 Приложения 6 к Конкурсной документации «Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться». Организатором на веб-портале в технической спецификации к конкурсной документации установлены требования, а именно: привлечение высококвалифицированных: теологов, рекомендованных ДУМК; религиоведов, психологов, историков, имеющих опыт работы в сфере государственно-конфессиональных отношений. Подтвердить образование документально и опыт работы (в электронном виде). В ходе камерального контроля установлено, что Организатором государственных закупок не обоснованно допущены конкурсные заявки потенциальных поставщиков: ИП «Жаркын», ТОО «SLV-group.kz», Учреждение «Профессиональная Академия «Туран-Профи», Общественное объединение «Үш байлық», Общественное объединение «Консультативно-реабилитационный центр «Насихат», как соответствующей квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. ИП «Жаркын». Согласно п.4 приложения 6 к конкурсной документации в сведениях о квалификации потенциальный поставщик указывает сведения о квалификацированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением подтверждающих документов. Согласно п.4 сведениям о квалификации потенциальный поставщик ИП «Жаркын» заявил привлеченных высококвалифицированных теологов, рекомендованных ДУМК; религиоведов, психологов, историков, имеющих опыт работы в сфере государственно-конфессиональных отношений. Однако в подтверждение образования и опыта работы, на работника Сманова Динмухамеда Абдужаппаровича не представлены согласно п.4 примечания к Приложению 6 к Конкурсной документации подтверждающие документы, а именно: выписка из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года, а также отсутствует перевод с арабского на русский язык диплом заверенный нотариально. Вместе с тем, в сведениях о квалификации потенциального поставщика отсутствуют необходимые согласно Правил подтверждающие документы наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг. Соответственно размер условной скидки за наличие опыта работы составляет 0%. По анологичным нарушениям допушены потенциальные

поставщики ТОО «SLV-group.kz», Учреждение «Профессиональная Академия «Туран-Профи», Общественное объединение «Үш байлық», ОО «Консультативно-реабилитационный центр «Насихат». Таким образом, потенциальные поставщики ИП «Жаркын», ТОО «SLV-group.kz», Учреждение «Профессиональная Академия «Туран-Профи», Общественное объединение «Үш байлық», ОО «Консультативно-реабилитационный центр «Насихат» не обладают трудовыми ресурсами и электронные копии подтверждающих документов на высококвалифицированных: теологов, рекомендованных ДУМК; религиоведов, психологов, историков, имеющих опыт работы в сфере государственно-конфессиональных отношений. Соответственно данные потенциальные поставщики подлежат отклонению в соответствии с пп.1) п.1 ст.10 Закона и пп.1) п.150 Правил, а также по опыту работы в сведениях о квалификации потенциальных поставщиков отсутствуют необходимые согласно Правил подтверждающие документы наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№6 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

04.10.2019 года № 111010000-4-6-75861

республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет 131240024934, государственное коммунальное учреждение "Центр анализа и развития межконфессиональных отношений" управления внутренней политики Акмолинской области о нарушениях, выявленных 04.10.2019 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

Неисполнение в установленный срок уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, влечет приостановление расходных операций по кодам и счетам объектов государственного аудита, открытых в центральном уполномоченном органе по исполнению бюджета, а также банковским счетам (за исключением корреспондентских) объектов государственного аудита в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Закона, а также административную ответственность должностных лиц в соответствии с частью 3 статьи 462 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях».

В соответствии со статьей 60 Закона действия (бездействие) органов государственного аудита и финансового контроля и (или) их должностных лиц могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение с описанием выявленных нарушений прилагается к уведомлению.

Руководитель
Аубакиров Дуйсенбек Каппарович

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Хамитов Мухамед Жанбекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3574325-1 Услуга по проведению конкурса по проведению обучающих семинаров для имамов области № лота 24966599-ОК4 Услуги по организации/проведению конференций/семинаров/форумов/конкурсов/корпоративных/спортивных/культурных/праздничных и аналогичных мероприятий на основании системы управления рисками посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, ведущим специалистом отдела камерального контроля РГУ Департамента внутреннего государственного аудита по Акмолинской области Хамитовым М.Ж. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года "О государственном аудите и финансовом контроле" проведен камеральный контроль по государственной закупке №3574325-1 «Услуга по проведению конкурса по проведению обучающих семинаров для имамов области» способом открытого конкурса, (4-е направление). Организатором, которого является КГУ «Центр анализа и развития межконфессиональных отношений» управления внутренней политики Акмолинской области» (далее - Организатор), на основании обращении: ТОО «SLV-group.kz» №55076, ОО «Yш байлық» №54559 поступившего посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: Согласно п.1 ст.9 Закона «К потенциальным поставщикам предъявляются следующие квалификационные требования: 1) обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц); 2) являться платежеспособным, не иметь налоговой задолженности, превышающей шестикратного размера месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете; 3) не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации; 4) обладать материальными, трудовыми и финансовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств по договору о государственных закупках; 5) наличие опыта работы». Согласно пп.1) п.1 ст.10 Закона «Потенциальный поставщик признается не соответствующим квалификационным требованиям по одному из следующих оснований: 1) непредставления документа (документов) для подтверждения соответствия квалификационным требованиям потенциального поставщика и (или) привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг» 2) установления факта несоответствия квалификационным требованиям на основании информации, содержащейся в документах, предоставленных потенциальным поставщиком для подтверждения его соответствия, а также несоответствия привлекаемого им субподрядчика (соисполнителя) работ либо услуг квалификационным требованиям; 3) установления факта предоставления недостоверной информации по квалификационным требованиям. Согласно пп.1) п.150 Правил «Потенциальный поставщик не допускается к участию в конкурсе (признан участником конкурса), если: он и (или) его субподрядчик либо соисполнитель определены не соответствующими квалификационным требованиям по следующим основаниям: «несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания опытом работы на рынке закупаемых товаров, работ, услуг, наличие которых установлено в конкурсной документации (аукционной документации)»; «несоответствие потенциального поставщика квалификационным требованиям в части обладания материальными и трудовыми ресурсами, достаточными для

исполнения обязательств по договору, указанным в конкурсной документации». Согласно пп.2) п.150 Правил «если его заявка на участие в конкурсе определена не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим основаниям: непредставление сведений о субподрядчиках по выполнению работ (соисполнителях при оказании услуг), являющихся предметом закупок на конкурсе, а также виды работ и услуг, передаваемым потенциальным поставщиком субподрядчикам (соисполнителям), согласно приложению 10 к конкурсной документации (в случае привлечения потенциальным поставщиком субподрядчиков (соисполнителей)». Согласно п.4 примечания к Приложению 6 к Конкурсной документации «В случае наличия требования по стажу, документом, подтверждающим стаж работника, является электронная копия выписки из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года». Согласно п.1 примечания к Приложению 6 к Конкурсной документации «В случае если наличие опыта оказания услуг не является в данном конкурсе квалификационным требованием, отсутствие электронных копий подтверждающих документов влияет на соответствующую условную скидку. Документами, подтверждающими опыт работы на рынке закупаемых услуг, являются электронные копии актов оказанных услуг и счетов-фактур». Согласно п.2 Приложения 6 к Конкурсной документации «Предоставление электронных копий подтверждающих документов обязательно только по тем сведениям, указание которых предусмотрено в конкурсной документации. В случае если конкурсной документацией не предусмотрены требования в части обладания соответствующими материальными и трудовыми ресурсами, электронные копии подтверждающих документов могут не предоставляться». Организатором на веб-портале в технической спецификации к конкурсной документации установлены требования, а именно: привлечение высококвалифицированных: теологов, рекомендованных ДУМК; религиоведов, психологов, историков, имеющих опыт работы в сфере государственно-конфессиональных отношений. Подтвердить образование документально и опыт работы (в электронном виде). В ходе камерального контроля установлено, что Организатором государственных закупок не обоснованно допущены конкурсные заявки потенциальных поставщиков: ИП «Жаркын», ТОО «SLV-group.kz», Учреждение «Профессиональная Академия «Туран-Профи», Общественное объединение «Үш байлық», Общественное объединение «Консультативно-реабилитационный центр «Насихат», как соответствующей квалификационным требованиям и требованиям конкурсной документации. ИП «Жаркын». Согласно п.4 приложения 6 к конкурсной документации в сведениях о квалификации потенциальный поставщик указывает сведения о квалификацированных работниках для выполнения возложенных на них обязанностей, необходимых в целях оказания услуг по данному конкурсу (лоту) с приложением подтверждающих документов. Согласно п.4 сведениям о квалификации потенциальный поставщик ИП «Жаркын» заявил привлеченных высококвалифицированных теологов, рекомендованных ДУМК; религиоведов, психологов, историков, имеющих опыт работы в сфере государственно-конфессиональных отношений. Однако в подтверждение образования и опыта работы, на работника Сманова Динмухамеда Абдужаппаровича не представлены согласно п.4 примечания к Приложению 6 к Конкурсной документации подтверждающие документы, а именно: выписка из единого накопительного пенсионного фонда о перечисленных обязательных пенсионных взносов или сведений из Государственного фонда социального страхования о произведенных социальных отчислениях и один из документов, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 8) статьи 35 Трудового кодекса Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года, а также отсутствует перевод с арабского на русский язык диплом заверенный нотариально. Вместе с тем, в сведениях о квалификации потенциального поставщика отсутствуют необходимые согласно Правил подтверждающие документы наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг. Соответственно размер условной скидки за наличие

опыта работы составляет 0%. По анологичным нарушениям допушены потенциальные поставщики ТОО «SLV-group.kz», Учреждение «Профессиональная Академия «Туран-Профи», Общественное объединение «Ush байлық», ОО «Консультативно-реабилитационный центр «Насихат». Таким образом, потенциальные поставщики ИП «Жаркын», ТОО «SLV-group.kz», Учреждение «Профессиональная Академия «Туран-Профи», Общественное объединение «Ush байлық», ОО «Консультативно-реабилитационный центр «Насихат» не обладают трудовыми ресурсами и электронные копии подтверждающих документов на высококвалифицированных: теологов, рекомендованных ДУМК; религиоведов, психологов, историков, имеющих опыт работы в сфере государственно-конфессиональных отношений. Соответственно данные потенциальные поставщики подлежат отклонению в соответствии с пп.1) п.1 ст.10 Закона и пп.1) п.150 Правил, а также по опыту работы в сведениях о квалификации потенциальных поставщиков отсутствуют необходимые согласно Правил подтверждающие документы наличие опыта работы на рынке закупаемых услуг. Установленные камеральным контролем нарушения подпадают под профиль риска №6. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №6

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.